

7. โครงสร้างเงินทุนและผู้ถือหุ้น

7.1 โครงสร้างเงินทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 2,351,000,000 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ 2,351,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท และทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว 1,308,750,000 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ 1,308,750,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท

ประวัติการเพิ่มทุนของบริษัท เป็นดังตารางต่อไปนี้

(หน่วย: บาท)

ช่วงเวลา	ก่อนการเพิ่ม/ลดทุน		หลังการเพิ่ม/ลดทุน	
	ทุนจดทะเบียน	ทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว	ทุนจดทะเบียน	ทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว
สิงหาคม 2550	40,931,510	40,931,510	409,315,100	391,366,118
กุมภาพันธ์ 2551	409,315,100	391,366,118	521,366,118	391,366,118
เมษายน 2551	521,366,118	391,366,118	521,366,118	521,366,118
ตุลาคม 2552	521,366,118	521,366,118	694,000,000	521,366,118
เมษายน 2553	694,000,000	521,366,118	694,000,000	607,166,118
กรกฎาคม 2553	694,000,000	607,166,118	694,000,000	628,166,118
พฤศจิกายน 2553	694,000,000	628,166,118	1,041,000,000	694,000,000
พฤศจิกายน 2555	1,041,000,000	694,000,000	1,956,500,000	1,047,000,000
มกราคม 2556	1,956,500,000	1,047,000,000	1,956,500,000	1,308,750,000
ธันวาคม 2556	1,956,500,000	1,308,750,000	2,351,000,000	1,308,750,000

7.2 ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่ 10 อันดับแรก ณ วันที่ 25 ธันวาคม 2556 มีดังนี้

ลำดับ	ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น
1.	กลุ่มศรีชวาลา*	377,815,000	28.87
2.	Holly Grove II LLC	80,000,000	6.11
3.	นายพิชัย วิจักขณ์พันธ์	79,885,300	6.10
4.	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	77,798,182	5.94
5.	MGP Hazel (Mauritius) No. 1 Limited	65,000,000	4.97
6.	นายไชมอน มอริส เกโรวิช	60,000,000	4.58
7.	Morgan Stanley & Co. International PLC	42,866,600	3.28
8.	นายมาร์ค มิเชล โรเนค	35,100,000	2.69
9.	นายคงเกียรติ วิรุฬห์พจน์	35,000,000	2.68
10.	Chase C.S. Central Nominees Limited	19,232,175	1.47

*กลุ่มศรีชวาลาประกอบไปด้วย

ลำดับ	ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น
1.	นายกฤษณ์ ศรีชวาลา	80,248,000	6.13
2.	นายอมร ศรีชวาลา	76,058,000	5.81
3.	นายอัครเดช ศรีชวาลา	76,058,000	5.81
4.	นายเทพฤทธิ์ ศรีชวาลา	76,058,000	5.81
5.	บริษัท ฟิโก้ คอร์ปอเรชั่น จำกัด	69,393,000	5.30

7.3 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

ตามข้อบังคับของบริษัท บริษัทกำหนดนโยบายการจ่ายเงินปันผลไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีสำรองตามกฎหมาย และสำรองอื่นๆ (ถ้ามี) ทั้งนี้ภายใต้เงื่อนไขว่า บริษัท มีเงินสดเพียงพอสำหรับการดำเนินกิจการในอนาคต นโยบายการจ่ายเงินปันผลดังกล่าว อาจมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงได้เป็นครั้งคราวตามที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะพิจารณาอนุมัติ

บริษัทไม่ได้มีการจ่ายเงินปันผลในช่วง 3 ปีที่ผ่านมาเนื่องมาจากบริษัทยังมีการขาดทุนสะสมคงเหลืออยู่

8. การจัดการ

8.1 คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 คณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 10 ท่าน ดังนี้

- | | | |
|-----|------------------------|------------------------|
| 1) | นายกฤษณ์ ศรีชวาลา | ประธานคณะกรรมการบริษัท |
| 2) | นายมาร์ค มิเชล โรเนค | กรรมการ |
| 3) | นายซานเจย์ ซิงห์ | กรรมการ |
| 4) | นายไซมอน มอริส เกโรวิท | กรรมการ |
| 5) | นายอมร ศรีชวาลา | กรรมการ |
| 6) | นายอิวิจ แอนดรูว์ | กรรมการ |
| 7) | นายวิฑิต สัจพงษ์ | กรรมการอิสระ |
| 8) | นายกฤษ เอเทเดอร์ | กรรมการอิสระ |
| 9) | นายวิโรจน์ ตั้เจตนาพร | กรรมการอิสระ |
| 10) | นายอัศวรัตน์ ณ ระนอง | กรรมการอิสระ |

กรรมการในลำดับที่ 1 ถึง 3 เป็นกรรมการที่มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทได้ สองจากสามท่านลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัท

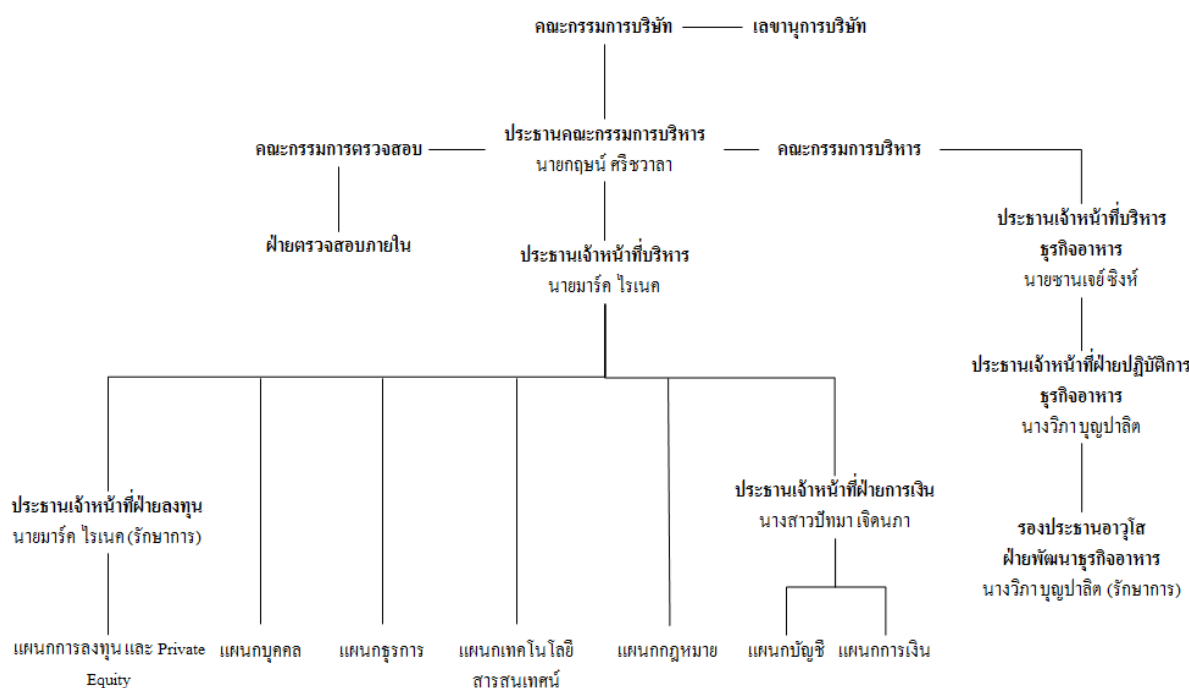
โดยมี นางสาวพาทีนี้ ไกรเดช เป็นเลขานุการบริษัท

8.2 คณะผู้บริหาร

รายชื่อของผู้บริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 มีดังนี้

- | | | |
|----|----------------------|---|
| 1) | นายกฤษณ์ ศรีชวาลา | ประธานคณะกรรมการบริษัท |
| 2) | นายมาร์ค มิเชล โรเนค | ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และรักษาการประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายลงทุน |
| 3) | นายซานเจย์ ซิงห์ | ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหน่วยธุรกิจอาหาร |
| 4) | นางสาวปัทมา เจิตนภา | ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน |
| 5) | นางวิภา บุญपालิต | ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ หน่วยธุรกิจอาหาร และรักษาการรองประธานอาวุโสฝ่ายพัฒนาธุรกิจ หน่วยธุรกิจอาหาร |

6) นายอาเธอร์ สุธัช นาโพลิทาโน่ รองประธานอาวุโส ฝ่ายพัฒนารูจิจ (ลาออกเดือนกุมภาพันธ์ 2557)



8.3 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

8.3.1 คณะกรรมการบริษัท

ประเภทค่าตอบแทน	จำนวนคน	จำนวนเงิน (ล้านบาท)
ค่าเบี้ยประชุมและดำรงตำแหน่ง	5	2.30
สวัสดิการอื่นๆ ได้แก่ ค่าประกันความรับผิดของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท	5	0.22

รายละเอียดค่าตอบแทนกรรมการของบริษัทในปี 2556 มีดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ค่าเบี้ยประชุมและดำรงตำแหน่ง (บาท)
1.	นายกฤษณ์ ศรีชวาลา	650,000
2.	นายไชม่อน มอริส เกโรวิช	-
3.	นายมาร์ค มิเชล โรเนค	-

4.	นายอมร ศรีชวาลา	-
5.	นายอิวิจ์ แอนดูร์	-
6.	นายชานเจย์ ชิงห์	-
7.	นายวิฑิต สัจพงษ์	575,000
8.	นายกฤช เอทเตอร์	400,000
9.	นายวิโรจน์ ตั้งเจตนาพร	387,500
10.	นายอัศวรัตน์ ณ ระนอง	287,500
รวม		2,300,000

8.3.2 รายละเอียดค่าตอบแทนผู้บริหารของบริษัท

ประเภทค่าตอบแทน	จำนวนคน	จำนวนเงิน (ล้านบาท)
เงินเดือน	7	15.16
สวัสดิการอื่นๆ เช่น เงินประกันสังคม เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	7	1.02
ค่าประกันสุขภาพ ค่าเช่าบ้าน ค่าเดินทาง	7	0.67
รวม	7	16.85

8.3.3 พนักงานของบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัท (ไม่รวมบริษัทย่อยและบริษัทร่วม) มีพนักงานจำนวนทั้งสิ้น 24 คน ซึ่งไม่รวมผู้บริหารจำนวน 7 คน โดยแบ่งตาม 3 สายงานหลักได้ดังนี้

สายงาน	จำนวนพนักงาน
ฝ่ายการลงทุน	2
ฝ่ายบัญชีและการเงิน	7
ฝ่ายบริหารงานทั่วไป	15
รวม	24

รายละเอียดค่าตอบแทนพนักงานของบริษัทในปี 2556 มีดังนี้

ประเภทค่าตอบแทน	จำนวนคน	จำนวนเงิน (ล้านบาท)
เงินเดือน	24	13.26
สวัสดิการอื่นๆ เช่น เงินประกันสังคม เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	24	0.94
ค่าประกันสุขภาพ ค่าเช่าบ้าน ค่าเดินทาง	24	0.57
รวม	24	14.77

9. การกำกับดูแลกิจการ

9.1 นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการของบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีนโยบายในการบริหารจัดการธุรกิจ อย่างมีประสิทธิภาพและมีความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ทั้งนี้เพื่อเสริมสร้างความโปร่งใสและประสิทธิภาพของฝ่ายจัดการ อันจะช่วยเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของบริษัทและสร้างความเชื่อมั่นให้เกิดแก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย โดยบริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบตั้งแต่ปี 2547 ที่ผ่านมาเพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบและให้คำแนะนำในเรื่องหลักการและแนวทางปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท โดยที่นโยบายควรวางอยู่บนพื้นฐานความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย นิยามของโครงสร้าง ความรับผิดชอบ หน้าที่ ความรับผิดชอบ และความเป็นอิสระของคณะกรรมการตรวจสอบ ความเที่ยงตรงและถูกต้องของข้อมูลที่เปิดเผยสู่สาธารณชน การควบคุมความเสี่ยงและการบริหารงาน รวมทั้งจริยธรรมของธุรกิจ

บริษัทได้ทำตามหลักการและแนวทางปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทสำหรับบริษัทจดทะเบียน ดังนี้

9.1.1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้ถือหุ้นและมีนโยบายในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน บริษัทเคารพในสิทธิของผู้ถือหุ้นและสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการซื้อขายหุ้นและสิทธิต่อการได้มาซึ่งเงินปันผล นอกจากนี้บริษัทยังเคารพในสิทธิที่เกี่ยวข้องอื่นๆ ดังนี้

- สิทธิในการลงคะแนนการถือครองและได้รับปันได้น
- สิทธิในการโอนหุ้น
- สิทธิในการได้มาซึ่งข้อมูลข่าวสารอย่างเสมอภาค
- สิทธิในการมีส่วนร่วมประชุมและลงคะแนนเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้น
- สิทธิในการมอบฉันทะการลงคะแนนเสียงให้ผู้รับมอบฉันทะ
- สิทธิในการรับทราบกฎระเบียบต่างๆในการประชุมผู้ถือหุ้น
- สิทธิในการแสดงความคิดเห็นและซักถามในระหว่างประชุมผู้ถือหุ้น
- สิทธิในการเลือกและคัดสรรกรรมการบริษัท
- สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการอิสระและอนุมัติค่าตอบแทน
- สิทธิในการได้รับเงินปันผลจากกำไรจากการดำเนินงานของบริษัท
- สิทธิในการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในการดำเนินงานหลักของบริษัท

9.1.2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

- กรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการประชุมผู้ถือหุ้นและอำนวยความสะดวกเพื่อการจัดการประชุมผู้ถือหุ้นรวมถึงการให้ผู้ถือหุ้นได้รับข้อมูลข่าวสารและเคารพสิทธิในการลงคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
- กรรมการบริษัทจะนำเสนอประเด็นสำคัญต่างๆ ต่อผู้ถือหุ้นเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตัดสินใจภายใต้ข้อมูลข่าวสารอย่างครบถ้วน และทันเวลา รวมถึงการสนับสนุนการใช้คะแนนเสียงทั้งทางตรงหรือผ่านการมอบฉันทะ

นอกเหนือจากนี้ บริษัทมีมาตรการป้องกันกรณีที่กรรมการและผู้บริหารใช้ข้อมูลภายใน เพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ (Abusive self-dealing) ซึ่งเป็นการเอาเปรียบผู้ถือหุ้นอื่น เช่น การซื้อขายหลักทรัพย์โดยใช้ข้อมูลภายใน (Insider Trading) การนำข้อมูลภายในไปเปิดเผยกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกรรมการและผู้บริหารซึ่งก่อให้เกิดความเสียหายต่อผู้ถือหุ้นโดยรวม

9.1.3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม อันได้แก่ ผู้ถือหุ้น ผู้บริหาร พนักงานของบริษัท ลูกค้า ผู้จัดจำหน่าย ชุมชนและสังคม ตลอดจนภาครัฐและหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง เนื่องจากบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของแรงสนับสนุนจากผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ ที่ช่วยสร้างความสามารถในการแข่งขันของบริษัทและเป็นแรงสนับสนุนอย่างดียิ่งในระยะยาว โดยบริษัทจะปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมายและกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มได้รับการดูแลอย่างดี

1. **ผู้ถือหุ้น** บริษัทจะปฏิบัติหน้าที่การเป็นตัวแทนที่ดีของผู้ถือหุ้น ในการดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างความพึงพอใจแก่ ผู้ถือหุ้น รวมทั้งการดำเนินการให้ข้อมูลข่าวสาร สารสนเทศต่างๆ และการเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้องและ เชื่อถือได้ให้แก่ผู้ถือหุ้น
2. **ผู้บริหารและพนักงาน** บริษัทจะปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียมกัน เป็นธรรม เสมอภาค และ ให้ผู้บริหาร และพนักงานได้รับสวัสดิการตามตำแหน่งหน้าที่ที่พึงได้โดยไม่เลือกปฏิบัติ และให้ผลตอบแทนตามตำแหน่ง หน้าที่ และประสิทธิภาพในการทำงาน
3. **ลูกค้า** บริษัทจะเอาใจใส่และรับผิดชอบต่อลูกค้า นำเสนอบริการที่มีคุณภาพและได้มาตรฐาน รักษาความลับของลูกค้า และมีหน่วยงานหรือบุคคลที่ทำหน้าที่รับข้อร้องเรียนของลูกค้าเพื่อรับดำเนินการแก้ปัญหาให้แก่ลูกค้าโดยเร็ว

4. **ผู้จัดจำหน่าย และเจ้าหนี้** บริษัทมีการซื้อสินค้าและบริการจากผู้จัดจำหน่ายเป็นไปตามกฎระเบียบข้อบังคับทางการค้า รวมถึงปฏิบัติตามสัญญาต่อผู้จัดจำหน่าย ส่วนในแง่ของการกู้ยืมเงิน บริษัทจะปฏิบัติตามเงื่อนไขให้เป็นไปตามเงื่อนไขในสัญญาหรือข้อตกลง
5. **คู่แข่ง** บริษัทประพฤติตามกรอบกติกาการแข่งขันที่ดี รักษาบรรทัดฐานของข้อพึงปฏิบัติในการแข่งขันหลีกเลี่ยงวิธีการไม่สุจริตเพื่อทำลายคู่แข่ง
6. **ชุมชนและสังคม** บริษัทมีความรับผิดชอบต่อสภาพแวดล้อมของชุมชนและสังคม โดยผลิตภัณฑ์ของบริษัทจะต้องไม่ส่งผลเสียต่อสังคม และจะต้องสร้างภาพลักษณ์ที่ดีต่อบริษัท

9.1.4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทตระหนัก และให้ความสำคัญในการเปิดเผยข้อมูลสำคัญของบริษัททั้งข้อมูลทางการเงิน ผลการดำเนินงาน และข้อมูลที่มีใช้การเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส ทันเวลา เชื่อถือได้ แก่นักลงทุน และสาธารณชนผ่านทางตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.evolution.co.th นอกจากนี้แผนกกฎหมายยังมีหน้าที่รับผิดชอบในการเปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์ ("ตลาด") และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("ก.ล.ต.") เพื่อที่จะมั่นใจได้ว่าบริษัทปฏิบัติตามกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

9.1.5 ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ

(1) ภาวะผู้นำและวิสัยทัศน์

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ในการกำหนดวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ เป้าหมาย นโยบายทิศทางการดำเนินงานของบริษัท ตลอดจนกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามแผนธุรกิจและงบประมาณของบริษัท ตลอดจนกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมทั้งจัดให้มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม นอกจากนี้ คณะกรรมการจะทำการติดตามผลงานของผู้บริหารของบริษัทว่าสอดคล้องกับนโยบายและเป้าหมายหรือไม่ เพื่อที่จะนำประโยชน์สูงสุดมาให้แก่ผู้ถือหุ้น

(2) หน้าที่และความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท

- ประพฤติและปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ กฎระเบียบและข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต ในการรักษาผลประโยชน์ของบริษัท
- กำหนดวิสัยทัศน์ และแผนงานของบริษัท ตลอดจนนโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัท เพื่อให้เกิดความชัดเจนในการบริหารการจัดการ และควบคุมดูแลให้ฝ่ายบริหารและพนักงานภายใน

บริษัทดำเนินการเป็นไปตามวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ แผนงาน และนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล เพื่อเพิ่มมูลค่าให้แก่บริษัทและผู้ถือหุ้น

ประเมินผลงานของประธานกรรมการบริหารและกรรมการบริหารอย่างสม่ำเสมอ

- ทบทวนและให้ความเห็นชอบในการดำเนินการใดๆ ที่กฎหมายกำหนด
- จัดให้มีระบบบัญชี การรายงานทางการเงิน และการสอบบัญชีที่เชื่อถือได้ รวมทั้งจัดให้มีกระบวนการในการประเมินความเหมาะสมของการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล บริหารการจัดการความเสี่ยง การรายงานทางการเงิน และการติดตามผล
- กำกับดูแลไม่ให้เกิดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ระหว่างผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท
- กำกับดูแลกิจการให้มีการปฏิบัติงานอย่างมีจริยธรรม

9.2 การประชุมผู้ถือหุ้น

9.2.1 การเผยแพร่หนังสือนัดประชุม

ในการประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้ง บริษัทมีการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมที่ระบุถึงวาระการประชุมและข้อมูลประกอบการพิจารณาตามวาระต่างๆ ทั้งภาษาไทย และภาษาอังกฤษ ถึงผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนการประชุม 7 วัน และโฆษณาคำบอกกล่าวนัดประชุมในหนังสือพิมพ์ติดต่อกัน 3 วัน ก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 3 วัน

9.2.2 การมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าประชุมผู้ถือหุ้นและออกเสียงลงคะแนนแทน

ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นรายใดไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ ก็สามารถมอบฉันทะให้บุคคลอื่นหรือกรรมการอิสระของบริษัทเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทนตนได้ โดยการออกเอกสารหนังสือมอบฉันทะตามแนวทางที่อธิบายไว้ในรายละเอียดวิธีการมอบฉันทะที่บริษัทได้จัดส่งให้พร้อมกับหนังสือนัดประชุม ทั้งนี้ กรรมการอิสระสามารถเป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้นในการออกเสียงลงคะแนนต่างๆ ได้

9.2.3 การเข้าร่วมประชุมและการลงทะเบียน

ในการเข้าร่วมประชุม ผู้ถือหุ้นทุกคนควรนำเอกสารที่ใช้แสดงตนเพื่อเข้าร่วมประชุม อาทิ บัตรประจำตัวประชาชน หรือหนังสือเดินทาง ในกรณีที่รับมอบฉันทะจากบุคคลธรรมดา จะต้องนำหลักฐานของผู้มอบฉันทะมาแสดงด้วย อาทิ หนังสือมอบฉันทะและสำเนาบัตรประชาชน หรือสำเนาหนังสือเดินทาง หรือในกรณีที่รับมอบฉันทะจากนิติบุคคลในฐานะเป็นผู้แทน จะต้องนำหลักฐานของผู้มอบฉันทะมาแสดงด้วย อาทิ หนังสือมอบฉันทะ และหนังสือรับรองการจดทะเบียนนิติบุคคลที่มีการรับรองสำเนาถูกต้อง โดยบริษัท

จะเปิดให้ผู้ถือหุ้นลงทะเบียนเพื่อเข้าร่วมประชุมได้ล่วงหน้า 2 ชั่วโมงก่อนการประชุม ซึ่งบริษัทจะจัดการระบบการลงทะเบียนให้มีประสิทธิภาพเพื่อที่จะอำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้นในการเข้าร่วมประชุม

9.2.4 การเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นของคณะกรรมการบริษัท

บริษัท ให้ความสำคัญต่อการประชุมผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการบริษัททุกท่านจะเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น โดยมีประธานบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประธานคณะกรรมการย่อยแต่ละชุด รวมทั้งผู้สอบบัญชีอิสระของบริษัท หรือผู้แทน เข้าร่วมประชุมเพื่อรับฟังข้อเสนอ และตอบคำถาม หรือข้อสงสัยจากผู้ถือหุ้น

9.2.5 การให้โอกาสผู้ถือหุ้นซักถามและแสดงความคิดเห็น การลงมติ และการบันทึกรายงานการประชุม

ในการประชุมผู้ถือหุ้น ทางบริษัท จะชี้แจงวิธีการลงคะแนนและวิธีการนับคะแนนก่อนการประชุม และระหว่างการประชุม จะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกคนมีสิทธิเท่าเทียมกันในการแสดงความคิดเห็นและซักถาม โดยให้เวลาอย่างเหมาะสม ในวันประชุมประธานในที่ประชุมจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการตรวจสอบการดำเนินงานของบริษัท มีโอกาสในการสอบถามข้อสงสัยต่างๆ แสดงความคิดเห็น และข้อเสนอแนะต่างๆ ได้อย่างเต็มที่ โดยบริษัทมีนโยบายส่งเสริมให้กรรมการทุกท่านเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้น โดยเฉพาะประธานกรรมการและประธานคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อตอบข้อสงสัยและร่วมแสดงความเห็นในที่ประชุมผู้ถือหุ้น สำหรับประเด็นซักถามและข้อคิดเห็นที่สำคัญจะมีการบันทึกไว้เป็นรายงานการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมสามารถตรวจสอบได้ บริษัทมีนโยบายที่จะอำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้นในเรื่องการลงคะแนนผ่านผู้รับมอบฉันทะ ซึ่งทางบริษัทจะทำการลงคะแนนและนับคะแนนอย่างมีประสิทธิภาพและโปร่งใส บริษัทจะนับ 1 หุ้นเป็น 1 เสียง และถือเสียงข้างมากเป็นมติ และใช้บัตรลงคะแนนเฉพาะกรณีผู้ถือหุ้นคัดค้าน จดออกเสียง หรือแยกคะแนนเสียง และเก็บบัตรลงคะแนนเหล่านี้ไว้เพื่อให้สามารถตรวจสอบได้ในภายหลัง รวมทั้งบริษัทได้มีการบันทึกมติที่ประชุมในแต่ละวาระไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในรายงานการประชุม และมีการบันทึกคำถาม คำชี้แจง และความคิดเห็นของที่ประชุมไว้โดยละเอียดด้วย

9.2.6 การเปิดเผยข้อมูล

มติการประชุมผู้ถือหุ้นจะได้รับการเปิดเผยโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในวันทำการถัดไป และบริษัทจะนำส่งรายงานการประชุมที่สมบูรณ์ให้กับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายใน 14 วันหลังจากวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นจะประกอบด้วยรายชื่อของคณะกรรมการและผู้บริหาร จำนวนผู้ถือหุ้นและสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุม มติที่ประชุม คำถามที่สำคัญที่ถูกซักถามและคำตอบ

9.3 ความขัดแย้งของผลประโยชน์

บริษัทได้ให้ความสำคัญและระมัดระวังในการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต โดยได้มีการจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อเข้าร่วมพิจารณาการเปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกันและกำหนดมาตรการในการดำเนินการหากมีรายการที่เกี่ยวข้องกันเกิดขึ้น ทั้งนี้ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทหากมีรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์เกิดขึ้น กรรมการเฉพาะรายที่เข้าข่ายมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต้องงดออกเสียงคงเหลือเฉพาะคณะกรรมการบริษัทที่ไม่มีส่วนได้เสีย พร้อมด้วยคณะกรรมการตรวจสอบร่วมกันพิจารณาความเหมาะสมของรายการระหว่างกันอย่างรอบคอบ เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท ทั้งนี้หากรายการระหว่างกันเข้าข่ายตามข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง ข้อกำหนด หรือกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัทจะปฏิบัติตามข้อกำหนดดังกล่าวอย่างเคร่งครัด

9.4 จริยธรรมทางธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทรับทราบถึงบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบว่าต้องใช้ความรู้และความสามารถที่มีในการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม และต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม มีความรับผิดชอบ มีความภักดีต่อบริษัท สนับสนุนการดำเนินการกิจของบริษัท โดยอยู่บนพื้นฐานของความถูกต้องเหมาะสม และคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ ทั้งนี้ บริษัทได้มีการกำหนดข้อพึงปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบ

9.5 การถ่วงดุลของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทมีจำนวนรวม 10 คน ประกอบไปด้วย กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 3 คน และกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร 7 คน และบริษัทได้มีการจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งเป็นกรรมการอิสระทั้งสิ้นจำนวน 3 ท่าน ซึ่งคิดเป็นกรรมการอิสระหนึ่งในสามส่วนของกรรมการทั้งหมด ทั้งนี้ สัดส่วนของกรรมการตรวจสอบและกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารดังกล่าวสูงพอที่จะถ่วงดุลอำนาจในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการที่มีส่วนเกี่ยวข้องในการบริหารงาน นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบยังถือเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อยที่จะทำหน้าที่กำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทให้มีความถูกต้อง และโปร่งใส

9.6 การรวมหรือแยกตำแหน่ง

บริษัทได้แยกตำแหน่งประธานกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นตำแหน่งที่แยกออกจากกัน และไม่เป็นบุคคลเดียวกัน โดยประธานกรรมการมิได้ดำรงตำแหน่งใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานประจำ เพื่อเป็นการแบ่งแยกหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและการกำกับดูแลออกจากหน้าที่การบริหารงานประจำ โดยบริษัทมีการแบ่งแยกหน้าที่และกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบไว้อย่างชัดเจน เพื่อให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างโปร่งใสและช่วยให้การถ่วงดุลอำนาจกันอย่างเพียงพอและสามารถสอบทานการบริหารงานของบริษัทได้ โดยในมติดังกล่าวยังคงต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทหรือที่

ประชุมผู้ถือหุ้น นอกจากนี้ในการมอบหมายอำนาจ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ และประธานบริษัท/กรรมการผู้จัดการ บริษัทไม่อนุญาตให้กรรมการผู้มีส่วนได้เสียสามารถอนุมัติรายการใดๆ ที่ตนเองหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของตนเองทำกับบริษัท

นอกจากนี้ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท กรรมการแต่ละท่านจะมีความเป็นอิสระอย่างเต็มที่ในการแสดงความคิดเห็น โดยมีการจดบันทึกความเห็นของกรรมการไว้ในรายงานการประชุมอย่างครบถ้วน

9.7 คำตอบแทนของคณะกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทได้กำหนดคำตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส รวมทั้งมีความเหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย และอยู่ในระดับเดียวกับอุตสาหกรรม ซึ่งคำตอบแทนดังกล่าวได้ผ่านการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้ว สำหรับคำตอบแทนผู้บริหารเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด ซึ่งจะสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท

ทั้งนี้ บริษัทกำหนดให้มีการเปิดเผยคำตอบแทนที่จ่ายให้แก่กรรมการและผู้บริหารตามแบบที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

9.8 การประชุมคณะกรรมการ

บริษัทจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง และอาจจะมีการประชุมพิเศษเพิ่มตามความจำเป็น โดยกำหนดให้กรรมการมีหน้าที่ต้องเข้าประชุมคณะกรรมการทุกครั้ง เว้นแต่กรณีที่มีเหตุจำเป็น ในการประชุมแต่ละครั้งจะมีการกำหนดวาระการประชุมล่วงหน้าอย่างชัดเจนเป็นระเบียบวาระการประชุม ซึ่งจะจัดส่งให้กับกรรมการทุกท่านพร้อมกับหนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุมล่วงหน้าก่อนการประชุมไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้กรรมการแต่ละท่านสามารถศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนการประชุม ในแต่ละการประชุมคณะกรรมการบริษัทจะสามารถเสนอเรื่องและอภิปรายปัญหาที่สำคัญได้อย่างเต็มที่ รวมทั้งกำหนดให้มีการจดบันทึกการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างครบถ้วนถูกต้อง และจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการ เพื่อให้คณะกรรมการและผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถตรวจสอบได้

ในปี 2556 คณะกรรมการบริษัทได้มีการจัดประชุมทั้งสิ้น 6 ครั้ง การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการแต่ละท่านมีดังต่อไปนี้

ลำดับ ที่	รายชื่อ	จำนวนการเข้าร่วม / จำนวนการ ประชุมทั้งหมด
1.	นายกฤษณ์ ศรีชวาลา	2/6
2.	นายไช่ม่อน มอริส เกโรวิช	4/6

3.	นายมาร์ค มิเชล ไรเนค	5/6
4.	นายอมร ศรีชวาลา	4/6
5.	นายอิวิธ แอนดรูว์	3/6
6.	นายชานเจย์ ชิงห์	5/6
7.	นายวิฑิต สัจจพงษ์	6/6
8.	นายกฤษ เอทเตอร์	5/6
9.	นายวิโรจน์ ตั้งเจตนาพร	3/6
10.	นายอัศวรัตน์ ณ ระนอง	5/5

หมายเหตุ นายอัศวรัตน์ ณ ระนอง ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมประจำปี 2556 เมื่อวันที่ 29 มีนาคม 2556

9.9 คณะกรรมการย่อย

9.9.1 คณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัทได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่และอำนาจในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทตามโครงสร้างการจัดการ คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยสมาชิกจำนวน 3 คน โดยทุกรายเป็นกรรมการอิสระ ดังนี้

- | | | |
|----|------------------------|-------------------------|
| 1) | นายวิฑิต สัจจพงษ์ | ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ |
| 2) | นายกฤษ เอทเตอร์ | กรรมการตรวจสอบ |
| 3) | นายวิโรจน์ ตั้งเจตนาพร | กรรมการตรวจสอบ |

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทมีนโยบายเข้าประชุมร่วมกันเป็นประจำอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง และจัดให้มีการประชุมเป็นพิเศษในกรณีที่มีวาระเร่งด่วน กรรมการตรวจสอบซึ่งมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติงานจะใช้ดุลยพินิจของตนในการสอบทานรายงานทางการเงินของบริษัท ระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน การปฏิบัติงานของบริษัท พิจารณาการคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท การเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในกรณีที่เป็นการเกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกรรมการตรวจสอบเหล่านี้จะช่วยให้บริษัทมีการควบคุมและกำกับดูแลที่มีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น โดยเป็นไปตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์ เอ็มเอไอ

คณะกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระมีขอบเขตหน้าที่ที่จะต้องปฏิบัติตามกฎของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ดังต่อไปนี้

- 1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิในการออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย
- 2) เป็นกรรมการที่ไม่มีเป็นผู้บริหารของบริษัท พนักงาน หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนจากบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท หรือเป็นกรรมการที่ไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสียในลักษณะข้างต้นมาก่อนในระยะเวลาสอง ปีก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบ
- 3) เป็นกรรมการที่ไม่มีผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางกฎหมาย เช่น บิดา มารดา คู่สมรส พี่ น้อง หรือบุตร เป็นผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท รวมถึงผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจในการควบคุมและบริหารจัดการบริษัท หรือบริษัทย่อยด้วย
- 4) เป็นกรรมการที่ไม่เคยเคยมีความเกี่ยวโยงทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท ในด้านการควบคุมการบริหารงานของบริษัทซึ่งอาจจะเป็นอุปสรรคในการตัดสินใจอย่างอิสระของกรรมการได้ รวมไปถึงไม่ได้เป็นผู้ถือหุ้น หรือมีความเกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท มาก่อนในระยะเวลาสองปีก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบ

ความเกี่ยวโยงทางธุรกิจที่อ้างถึงในด้านบนจะรวมถึง การดำเนินธุรกิจในรูปแบบของผู้ให้เช่า อสังหาริมทรัพย์ การดำเนินธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับ สินทรัพย์ การบริการ การสนับสนุนทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับการกู้ยืม หรือค้ำประกัน โดยทรัพย์สินหรือหนี้สินต่างๆที่ก่อให้เกิดหนี้สินหรือสัญญาผูกมัดกับบริษัทจะต้องไม่เกินร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือไม่เกินกว่า 20 ล้านบาท โดยวิธีการคำนวณหนี้สินจะถูกคำนวณโดยวิธีการหามูลค่าของการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอยู่ภายใต้ข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน หนี้สินที่เกิดขึ้นระหว่างช่วงเวลาหนึ่งปีก่อนที่จะมีความเกี่ยวโยงทางธุรกิจจะถูกรวมเข้าไปในการคำนวณหนี้สินนี้ด้วย

- 5) เป็นกรรมการที่ไม่เคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท รวมไปถึงไม่เคยเป็นผู้ถือหุ้น หรือหุ้นส่วนทางธุรกิจในบริษัทบัญชี ซึ่งถูกว่าจ้างโดยบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท มา ก่อนในระยะเวลาสองปีก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบ
- 6) เป็นกรรมการที่ไม่เคยเป็นที่ปรึกษาให้กับบริษัท รวมไปถึงที่ปรึกษาทางกฎหมายและที่ปรึกษาทางการเงินซึ่งได้รับค่าตอบแทนมากกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม

บริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท มาก่อนในระยะเวลาสองปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง เป็นกรรมการตรวจสอบ

- 7) เป็นกรรมการที่ไม่ได้เป็นตัวแทนของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นรายอื่นที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- 8) เป็นกรรมการที่ไม่ได้ดำเนินธุรกิจที่เป็นคู่แข่งหรือ มีลักษณะเดียวกับบริษัท หรือบริษัทย่อย รวมไปถึงถึงการเป็นหุ้นส่วนทางธุรกิจของบริษัทนั้นๆด้วย โดยจะต้องไม่เป็นผู้บริหาร พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือน และถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดในบริษัทนั้นๆ ซึ่งดำเนินธุรกิจลักษณะคล้ายกัน และเป็นคู่แข่งกับบริษัท หรือบริษัทย่อย
- 9) เป็นกรรมการที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ หรือแสดงความเห็นที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการของบริษัท ได้อย่างอิสระ

9.9.2 คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารจะเป็นผู้กำหนดทิศทางและเป้าหมายของบริษัท รวมไปถึงการให้คำแนะนำในการตัดสินใจในด้านต่างๆเช่น กลยุทธ์ทางธุรกิจ นโยบายด้าน การลงทุน และการบริหารความเสี่ยงแก่ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหารมีดังต่อไปนี้

- | | |
|---------------------------|--|
| 1) นายกฤษณ์ ศรีชวาลา | ประธานคณะกรรมการบริหาร |
| 2) นายมาร์ค มิเชล โรเนค | ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบริหาร |
| 3) นายซานเจย์ ซิงห์ | ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบริหาร – หน่วยธุรกิจอาหาร |
| 4) นายไซมอน มอริส เกโรวิช | กรรมการบริษัท |
| 5) นายอมร ศรีชวาลา | กรรมการบริษัท |
| 6) นางสาวปัทมา เจตินา | ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน |

9.9.3 คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วยคณะกรรมการตรวจสอบจำนวน 3 คน เพื่อพิจารณาและกำหนดค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการบริษัท รวมถึงแผนกำหนดค่าตอบแทนเป็นหุ้น เพื่อสร้างแรงจูงใจ

9.10 รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบเป็นกำกับดูแลธุรกรรม งบการเงินของบริษัท และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงาน

ประจำปี ทั้งนี้งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และการประเมินการที่เหมาะสมที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดให้มีระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ และทันเวลา ทำให้ทราบจุดบกพร่องและสามารถป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติกกับบริษัทได้

9.11 นักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญของบริษัทอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และทันเวลา ทั้งรายงานข้อมูลผลการดำเนินการและข้อมูลทั่วไป เพื่อให้ผู้ลงทุนและผู้ที่มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถตัดสินใจได้อย่าง ถูกต้อง นอกจากนั้นงบการเงิน แนวทางในการดำเนินการของบริษัท และข้อมูลอื่นๆ จะได้รับการเปิดเผยสู่ นักลงทุน และผู้สาธารณชนผ่านทางตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

9.12 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทมีนโยบายและถือปฏิบัติโดยเคร่งครัดในการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน ซึ่งสรุปได้ดังนี้

- 1) จัดให้รับทราบเฉพาะผู้ที่เกี่ยวข้องเท่านั้น รวมทั้งย้าเตือนให้ผู้ปฏิบัติงานระมัดระวังการเก็บรักษาข้อมูลต่างๆ หากจำเป็นต้องเปิดเผยข้อมูลใดๆ การรายงานหรือเผยแพร่ข้อมูลภายในจะสามารถปฏิบัติได้เฉพาะบุคคลที่ได้รับมอบหมาย เท่านั้น

กรรมการและผู้บริหารของบริษัทจะต้องตระหนักถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบต่อข้อมูลภายใน โดยไม่นำข้อมูลภายในองค์กรไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัว รวมทั้งเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์

- 2) กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัททุกท่านทราบถึงภาระหน้าที่ในการจัดทำรายงานการถือหลักทรัพย์ในบริษัทของตนเอง คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ และบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ และ/หรือผู้บริหาร ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์
- 3) กำหนดบทลงโทษทางวินัยไว้หากมีการฝ่าฝืนไม่ปฏิบัติตาม ซึ่งเริ่มตั้งแต่ตักเตือนเป็นหนังสือ ตัดค่าจ้าง พักงานชั่วคราวโดยไม่ได้รับค่าจ้าง หรือให้ออกจากงาน ทั้งนี้การลงโทษจะพิจารณาจากเจตนาของการกระทำ และความร้ายแรงของความผิดนั้นๆ

9.13 นโยบายในการพัฒนาแรงงาน

บริษัทมีนโยบายที่จะพัฒนาคุณภาพบุคลากร โดยเน้นการจัดฝึกอบรมบุคลากรภายในบริษัทในด้านต่างๆ ที่เหมาะสมและเกี่ยว ข้องกับการปฏิบัติงานของบุคลากรแต่ละฝ่ายของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อเสริมสร้างความรู้

ความเข้าใจ เทคนิค เทคโนโลยี และทักษะในการดำเนินงานให้แก่บุคลากร นอกจากนี้ บริษัทยังจัดส่งบุคลากรที่เหมาะสมและมีศักยภาพเข้าร่วมการอบรมภายนอกที่มีผู้จัดสัมมนาที่มีความชำนาญในเรื่องนั้นๆ เพื่อเพิ่มพูนความรู้ความสามารถในเรื่องต่างๆ ที่เฉพาะเจาะจงลงไป เช่น การเรียนรู้เทคโนโลยีใหม่ๆ ซึ่งจะช่วยพัฒนาการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

10. นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibility Policy)

บริษัทได้ให้ความสำคัญกับการขยายธุรกิจควบคู่ไปกับการตอบแทนสังคม สิ่งแวดล้อม รวมไปถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย เนื่องจากความรับผิดชอบต่อสังคมจะช่วยผลักดันให้บริษัทเติบโตได้อย่างยั่งยืนในอนาคต โดยในปี 2556 บริษัท และบริษัท ย่อย ได้ดำเนินการตามนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม ดังนี้

การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

การต่อต้านการทุจริตเป็นสิ่งสำคัญสำหรับการดำเนินธุรกิจทั่วโลก บริษัทในฐานะผู้ได้รับสิทธิแฟรนไชส์จากแบรนด์ต่างๆ ที่มีชื่อเสียงทั้งในภูมิภาคเอเชียและทั่วโลก ได้ส่งเสริมให้มีการปฏิบัติตามแนวทางการต่อต้านการทุจริต และยังได้มีการจัดทำนโยบายภายในของบริษัท เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายและแนวทางปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตของทั้งในประเทศไทย และในระดับสากล

ความรับผิดชอบต่อพนักงาน

พนักงานคือทรัพยากรที่มีความสำคัญของบริษัท บริษัทได้มีเป้าหมายในการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่องเพื่อที่จะเสริมสร้างทักษะการให้บริการที่ดียิ่งขึ้น ความสมดุลระหว่างบริษัทและความรับผิดชอบต่อสังคม การปรับปรุงทักษะความรู้ ความเชี่ยวชาญในการทำงาน รวมไปถึงการบริหารจัดการความสมดุลระหว่างการทำงานกับการดำรงชีวิต

ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทได้ดำเนินธุรกิจในการให้บริการแก่ผู้บริโภค ดังนั้นความรับผิดชอบต่อผู้บริโภคจึงเป็นเป้าหมายที่สำคัญที่สุดของบริษัท บริษัทได้มีการให้บริการที่สูงกว่ามาตรฐานทั้งในด้านของคุณภาพวัตถุดิบ การบริการ สุขลักษณะ และด้านความปลอดภัยของอาหาร ซึ่งได้รับการกำหนดโดยเจ้าของแฟรนไชส์ และเป็นสิ่งที่บริษัทได้ให้ความสำคัญตั้งแต่ในระดับนโยบายจนถึงระดับปฏิบัติการ

ความรับผิดชอบต่อพันธมิตรทางธุรกิจ

บริษัทได้มุ่งเน้นการพัฒนาและรักษาความสัมพันธ์ทางธุรกิจทั้งกับพันธมิตรทางธุรกิจที่ติดต่อกันมาอย่างยาวนาน และพันธมิตรทางธุรกิจใหม่ที่กำลังจะเกิดขึ้นเช่น เจ้าของแฟรนไชส์ ผู้ร่วมลงทุน ผู้ถือหุ้น เจ้าของที่ดิน ผู้ผลิตสินค้า และผู้ให้บริการต่างๆ รวมไปถึงผู้ตรวจสอบต่างๆ ที่บริษัทได้ประสานงานด้วย ซึ่งบริษัทได้ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ นโยบาย สัญญา และข้อผูกมัดทางกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม

บริษัทได้ส่งเสริมการดำเนินธุรกิจที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมในหลายๆ ด้าน เช่น การลดปริมาณของเหลือและของเสีย การประหยัดพลังงานทั้งในร้านของทุกๆ แบรินด์ และสำนักงานของบริษัท และหลีกเลี่ยงการใช้ถุงพลาสติก โดยเฉพาะอย่างยิ่งกับร้านเคียวโซน ซึ่งเจ้าของแฟรนไชส์ได้ส่งเสริมนโยบายสีเขียว (Green Concept)

กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคม

บริษัทได้จัดหาอาหารและเครื่องดื่มให้แก่เด็กผู้ด้อยโอกาสในวันเด็ก ปี 2556 ที่มูลนิธิสิริศึกษาเอเชีย

11. การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

11.1 ระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายใน

บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญต่อระบบควบคุมภายในทั้งในระดับบริหารและระดับปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการดำเนินงาน โดยได้กำหนดความรับผิดชอบและอำนาจในการดำเนินการของผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน นอกจากนี้บริษัทยังมีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัทให้เกิดประโยชน์ และมีการแบ่งแยกหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ผู้ติดตามควบคุมและประเมินผลออกจากกัน เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม

11.1.1 การควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่ยกระดับการควบคุมภายใน และประเมินการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม รวมถึงทำหน้าที่ประเมินประสิทธิภาพของระบบการจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่ คณะกรรมการตรวจสอบจะประเมินประสิทธิภาพการควบคุมภายในซึ่งประกอบด้วย ส่วนประกอบหลักที่สำคัญคือ การควบคุมสภาพแวดล้อม (the control environment) การประเมินและการควบคุมความเสี่ยง (risk assessment) การควบคุมกิจกรรมการดำเนินงาน (control activities) การควบคุมระบบข้อมูลและการสื่อสาร (information and communication systems) และการรักษาระดับการควบคุมและการประเมินผลการควบคุมภายใน (monitoring and evaluation) ระบบการควบคุมภายในเป็นกลไกสำคัญเพื่อช่วยลดความเสี่ยงของการทำธุรกิจ ยกย่องประสิทธิภาพการทำงาน ทำให้องค์กรดำเนินการเป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้ รักษาและป้องกันการทุจริตในสินทรัพย์ของบริษัท ยกย่องประสิทธิภาพของรายงานทางการเงิน ยกย่องการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์และข้อบังคับที่กำหนดและปกป้องเงินทุนของผู้ถือหุ้น

11.2.2 การตรวจสอบภายใน

บริษัทได้จัดตั้งหน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระ ซึ่งจะรายงานโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบในด้านการตรวจสอบภายใน และรายงานต่อประธานกรรมการบริหารด้านการเงิน

หน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบประเมินระบบการควบคุมภายใน ระบบการบริหารความเสี่ยง และการกำกับดูแลกิจการของบริษัท และปฏิบัติตามแผนงานการตรวจสอบประจำปีที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยใช้วิธีพิจารณาจากปัจจัยเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง หน่วยงานตรวจสอบภายในจะทำการติดตามประเมินผลอย่างสม่ำเสมอ และยังได้รับการแก้ไขปรับปรุงระบบตรวจสอบภายในอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป รวมทั้งเพื่อให้มั่นใจได้ว่าจะสามารถแก้ไข

ข้อบกพร่องอย่างทั่วทั้งที่ ในการตรวจประเมินความมีประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยง หน่วยงานตรวจสอบภายในได้ดำเนินการสอบทานตัวบ่งชี้เหตุการณ์หรือปัจจัยเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และแนวทางการบริหารความเสี่ยงของผู้ปฏิบัติงาน เพื่อให้มั่นใจว่ามีการระบุและประเมินความเสี่ยงได้อย่างถูกต้องเหมาะสมและมีการบริหารความเสี่ยงที่เป็นระบบสามารถจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และมีการรายงานความเสี่ยงต่อผู้เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วน ทันเวลา พร้อมทั้งยังมีการติดตามสอบทานความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ ในการตรวจประเมินความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน หน่วยงานตรวจสอบภายในได้จัดทำแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของแต่ละระบบงาน รวมทั้งได้ทำการสอบทานผลการปฏิบัติงาน เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัท สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล การปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับต่างๆ เป็นไปอย่างเคร่งครัด และรายงานทางการเงินมีความถูกต้องน่าเชื่อถือ ในการประเมินประสิทธิภาพของการกำกับดูแลกิจการของบริษัท หน่วยงานตรวจสอบภายในจะทำหน้าที่ตรวจสอบการกำกับดูแลกิจการตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นว่าบริษัทมีโครงสร้างและกระบวนการสนับสนุนที่ดีในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทและให้ความสำคัญเป็นธรรมแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกๆ ฝ่าย

หน่วยงานตรวจสอบภายในได้ปฏิบัติหน้าที่เป็นเลขานุการของคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อสนับสนุนภาระหน้าที่และความรับผิดชอบทุกหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับมอบหมายมาจากคณะกรรมการบริษัทให้มีประสิทธิภาพ และจัดการประชุมผู้ตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้หน่วยงานตรวจสอบภายในยังมีหน้าที่ให้คำแนะนำแก่ผู้บริหารในเรื่องความปลอดภัยของข้อมูลที่เป็นความลับ และสนับสนุนให้พนักงานของบริษัทเข้าใจถึงความสำคัญของความปลอดภัยของข้อมูลที่เป็นความลับด้วย

หน่วยงานตรวจสอบภายในได้ยึดถือมาตรฐานการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบเป็นกรอบหรือแนวทางในการปฏิบัติงาน โดยมุ่งเน้นให้มีการปฏิบัติงานที่มีความเป็นอิสระ เที่ยงธรรม สอดคล้องกับมาตรฐานสากล และให้ความสำคัญอย่างจริงจังในเรื่องคุณภาพ และเน้นการพัฒนาการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง

11.2 การบริหารความเสี่ยง

บริษัทมีการวางระบบการบริหารความเสี่ยง โดยบริษัทกำหนดให้ผู้จัดการทุกระดับทำหน้าที่วิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้นกับธุรกิจของบริษัท และรายงานเรื่องความเสี่ยงไว้ในส่วนหนึ่งของรายงานผลการดำเนินงานรายเดือนที่จัดส่งให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเพื่อที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะได้วิเคราะห์ สรุป และรายงานผลการดำเนินงานประจำเดือนต่อคณะกรรมการบริษัท

12. รายการระหว่างกัน

นโยบายเกี่ยวกับการทำรายการระหว่างกันถูกกำหนดดังต่อไปนี้

1. ในกรณีที่บริษัทมีรายการที่เกี่ยวข้องกันเกิดขึ้น บริษัทมีนโยบายที่จะดำเนินการให้เป็นไปตามลักษณะธุรกิจการค้าทั่วไป ซึ่งอ้างอิงกับอัตราตลาดและเงื่อนไขการตลาดที่เหมาะสม โดยบริษัทยินยอมให้คณะกรรมการตรวจสอบตรวจสอบพิจารณาหรือแสดงความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมในการตกลงเข้าทำรายการดังกล่าว รวมทั้งในกรณีที่จำเป็นบริษัทจะให้ผู้ประเมินราคาอิสระ ผู้เชี่ยวชาญอิสระ หรือที่ปรึกษาทางการเงินอิสระแสดงความเห็นเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าว สำหรับใช้เป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี เพื่อให้เงื่อนไขต่างๆ ของรายการที่เกี่ยวข้องกันเป็นไปตามเป็นไปตามอัตราตลาด มีความสมเหตุสมผล และเป็นไปตามการประกอบธุรกิจปกติ ทั้งนี้ บริษัทจะเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันในรายงานงบการเงินที่จัดทำโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทและแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี
2. ในการดำเนินรายการที่เกี่ยวข้องกัน คณะกรรมการบริษัทจะปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงกฎ ประกาศ คำสั่ง และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดว่าด้วยการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการประเมินราคาสินทรัพย์ในกรณีเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่มีความสำคัญของบริษัทและบริษัทย่อย ตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสมาคมนักบัญชีโดยเคร่งครัด

บริษัทมีรายการระหว่างกันซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปและได้ตกลงร่วมกันระหว่างบริษัทและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน เป็นไปตามรายการธุรกิจปกติ รายละเอียดสรุปได้ตามตารางต่อไปนี้

รายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันที่มีสาระสำคัญระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย กับบุคคลหรือนิติบุคคลที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2554 พ.ศ.2555และพ.ศ.2556 และยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2554 พ.ศ.2555 และ พ.ศ.2556

รายชื่อบุคคล/ นิติบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)			เงื่อนไขการเข้าทำรายการ	ความจำเป็นและความเหมาะสมผล
		2554	2555	2556		
บริษัท เรด แพลนเน็ต โอเดิ้ลส์ (ไทยแลนด์) จำกัด บริษัทร่วม ซึ่งบริษัทย่อยของบริษัทฯ ได้แก่ บริษัท เอฟไวลู่ชั่น แลนด์ จำกัด ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 50.9	ขายสินทรัพย์ถาวร	3.21	-	-	ราคาซื้อขายดังกล่าวเป็นราคาที่เหมาะสมและเป็นราคาเดียวกับอัตราตลาดที่สามารถซื้อ-ขายได้กับคู่ค้ารายอื่น	เรด แพลนเน็ตฯ ซื้อสินทรัพย์ถาวรจากบริษัทฯ ได้แก่ ได้แก่ อุปกรณ์สำนักงาน เฟอร์นิเจอร์ คอมพิวเตอร์ เพื่อใช้ในสำนักงานเพื่อดำเนินธุรกิจ
	รายได้ค่าบริการจัดทำสื่อสร้างสรรค์	1.80	2.00	0.23	อัตรค่าบริการเป็นราคาที่เหมาะสมและใกล้เคียงกับอัตราตลาด	ให้บริการโดยบริษัทย่อย บริษัท มอนสเตอร์ มีเดีย เนื่องจากมอนสเตอร์มีบุคลากรที่สามารถรับงานได้ และคิดค่าบริการที่ใกล้เคียงกับผู้ให้บริการภายนอก สัญญาบริการยกเลิกโดยมีผลในเดือนพฤษภาคม 2556
	รายได้ค่าบริการจัดการด้านสารสนเทศ	6.81	1.66	-	อัตรค่าบริการเป็นราคาที่เหมาะสมและใกล้เคียงกับอัตราตลาด	ให้บริการโดยบริษัทย่อย บริษัท มอนสเตอร์ มีเดีย เนื่องจากมอนสเตอร์มีบุคลากรที่สามารถรับงานได้ และคิดค่าบริการที่ใกล้เคียงกับผู้ให้บริการภายนอก สัญญาบริการยกเลิกโดยมีผลในเดือนธันวาคม 2555
	รายได้ค่าบริการจัดการ	0.87	2.78	0.66	อัตรค่าบริการเป็นราคาที่เหมาะสมและใกล้เคียงกับอัตราตลาด	เนื่องจากเรด แพลนเน็ตฯ ใช้บุคลากรบางส่วนของกลุ่มบริษัทฯ ซึ่งเป็นบุคลากรที่สามารถรับงานได้และคิดค่าบริการที่ใกล้เคียงกับผู้ให้บริการภายนอก จึงมีการปันส่วนและเรียกเก็บค่าบริการจัดการ สัญญาบริการยกเลิกโดยมีผลในเดือนสิงหาคม 2556
	รายได้จากการค้าประกันวงเงินสินเชื่อ	0.02	1.84	1.93	อัตรค่าบริการร้อยละ 3 ของยอดคงเหลือของเงินกู้ ซึ่งเป็นอัตราที่ใกล้เคียงกับอัตราตลาด	บริษัทฯเป็นผู้ค้าประกันวงเงินสินเชื่อแก่ เรด แพลนเน็ต ซึ่งเป็นบริษัทร่วม ซึ่งมีวงเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน ผู้ให้สินเชื่อ
	รายได้ค้างรับ	2.64	-	0.46	เป็นยอดรายได้ค้างรับที่กลุ่มบริษัทฯ รับรู้รายได้แล้วแต่ยังไม่ได้รับเรียกเก็บเงิน ณ วันสิ้นงวด	
	ลูกหนี้และเงินตรงจ่ายแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	1.01	0.12	เป็นยอดลูกหนี้ที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ ณ วันสิ้นงวด ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขตามปกติธุรกิจ	
บริษัท เรด แพลนเน็ต โอเดิ้ลส์ สอง (ไทยแลนด์) จำกัด	รายได้จากการค้าประกันวงเงินสินเชื่อ	-	0.42	1.80	อัตรค่าบริการร้อยละ 3 ของยอดคงเหลือของเงินกู้ ซึ่งเป็นอัตราที่ใกล้เคียงกับอัตราตลาด	บริษัทฯเป็นผู้ค้าประกันวงเงินสินเชื่อแก่ เรด แพลนเน็ต ซึ่งเป็นบริษัทร่วม ซึ่งมีวงเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน ผู้ให้สินเชื่อ

รายชื่อบุคคล/ นิติบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)			เงื่อนไขการเข้าทำรายการ	ความจำเป็นและความเหมาะสมผล
		2554	2555	2556		
บริษัทร่วม ซึ่งบริษัทย่อยของบริษัทฯ ได้แก่ บริษัท เอฟโวลูชั่น แลนด์ จำกัด ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 51	รายได้ค้างรับ	-	-	0.45	เป็นยอดรายได้ค้างรับที่กลุ่มบริษัทฯ รับรู้รายได้แล้วแต่ยังไม่ได้รับเรียกเก็บเงิน ณ วันสิ้นงวด	
	ลูกหนี้และเงินทดรองจ่าย แก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	0.45	-	เป็นยอดลูกหนี้ที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ ณ วัน สิ้นงวด ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขตามปกติธุรกิจ	
บริษัท เรด แพลนเน็ต โอเต็ลส์ สาม (ไทยแลนด์) จำกัด	รายได้จากการค้าประกัน วงเงินสินเชื่อ	-	1.41	1.59	อัตราค่าบริการร้อยละ 3 ของยอดคงเหลือของ เงินกู้ ซึ่งเป็นอัตราที่ใกล้เคียงกับอัตราตลาด	บริษัทฯ เป็นผู้ค้าประกันวงเงินสินเชื่อแก่ เรด แพลนเน็ต ซึ่งเป็นบริษัทร่วม ซึ่งมีวงเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน ผู้ให้สินเชื่อ
	รายได้ค้างรับ	-	-	0.38	เป็นยอดรายได้ค้างรับที่กลุ่มบริษัทฯ รับรู้รายได้แล้วแต่ยังไม่ได้รับเรียกเก็บเงิน ณ วันสิ้นงวด	
	ลูกหนี้และเงินทดรองจ่าย แก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	0.47	-	เป็นยอดลูกหนี้ที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ ณ วัน สิ้นงวด ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขตามปกติธุรกิจ	
บริษัท เรด แพลนเน็ต โอเต็ลส์ สาม (ไทยแลนด์) จำกัด	รายได้จากการค้าประกัน วงเงินสินเชื่อ	-	0.03	2.70	อัตราค่าบริการร้อยละ 3 ของยอดคงเหลือของ เงินกู้ ซึ่งเป็นอัตราที่ใกล้เคียงกับอัตราตลาด	บริษัทฯ เป็นผู้ค้าประกันวงเงินสินเชื่อแก่ เรด แพลนเน็ต ซึ่งเป็นบริษัทร่วม ซึ่งมีวงเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน ผู้ให้สินเชื่อ
	รายได้ค้างรับ	-	-	0.68	เป็นยอดรายได้ค้างรับที่กลุ่มบริษัทฯ รับรู้รายได้แล้วแต่ยังไม่ได้รับเรียกเก็บเงิน ณ วันสิ้นงวด	
	ลูกหนี้และเงินทดรองจ่าย แก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	0.03	-	เป็นยอดลูกหนี้ที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ ณ วัน สิ้นงวด ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขตามปกติธุรกิจ	
Red Planet Hotels Limited บริษัทร่วม ซึ่งบริษัทย่อย Evolution Advisors Ltd. ถือหุ้น ณ สิ้นปี 2556 เป็นสัดส่วนร้อยละ 12.5 (ณ สิ้นปี 2555: ร้อยละ 15.9, 2554: ร้อยละ 23.1)	รายได้ค่าบริหารจัดการ	53.85	21.21	-	อัตราค่าบริการเป็นราคาที่เหมาะสมและ ใกล้เคียงกับอัตราตลาด	บริษัทฯ มีบุคลากรเพียงพอและสามารถรับงานได้โดย คิดค่าบริการใกล้เคียงกับผู้ให้บริการภายนอกจึงมีการ ปันส่วนและเรียกเก็บค่าบริการจัดการ สัญญาบริการ ได้มีการยกเลิกโดยมีผลตั้งแต่พฤศจิกายน 2555
	รายได้ค่าบริการสิ่งอำนวยความสะดวก	11.72	2.49	0.83	อัตราค่าเช่าและค่าบริการพื้นที่เช่าสำนักงาน เป็นอัตราที่เหมาะสมและใกล้เคียงกับอัตรา ตลาด	ในปี 2554 Red Planet ยังไม่มีสำนักงานในประเทศไทย เป็นของตัวเอง จึงใช้พื้นที่เช่าสำนักงานเดียวกันกับบริษัท ในปี 2555 รายได้ลดลงเมื่อเปรียบเทียบกับปี 2554 เนื่องจากเรด แพลนเน็ตเริ่มเช่าพื้นที่สำนักงานของตัวเอง

รายชื่อบุคคล/ นิติบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)			เงื่อนไขการเข้าทำรายการ	ความจำเป็นและความเหมาะสมผล
		2554	2555	2556		
	รายได้ค้างรับ	5.55	0.40	0.50	เป็นยอดรายได้ค้างรับที่กลุ่มบริษัทฯ รับรู้รายได้แล้วแต่ยังไม่ได้รับเรียกเก็บเงิน ณ วันสิ้นงวด	
	เงินกู้ยืมและดอกเบี้ยค้างจ่าย	14.05	16.69	22.94	บริษัทมีวงเงินกู้ยืมจากบริษัทรวมจำนวน 30 ล้านบาทโดยคิดดอกเบี้ยร้อยละ 1 ต่อปี เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน	
บริษัท ไอควิสส์ คอทคอม (ไทยแลนด์) จำกัด บริษัทย่อยของ Red Planet Hotels Limited	รายได้ค่าบริการจัดทำ สื่อสร้างสรรค์	-	0.40	-	อัตราค่าบริการเป็นราคาที่เหมาะสมและ ใกล้เคียงกับอัตราตลาด	ให้บริการ โดยบริษัทย่อย บริษัท มอนสเตอร์ มีเดีย เนื่องจากมอนสเตอร์มีบุคลากรที่สามารถรับงานได้ และคิดค่าบริการที่ใกล้เคียงกับผู้ให้บริการภายนอก สัญญาบริการยกเลิกตั้งแต่เดือนกันยายน 2555
	รายได้ค้างรับ	-	0.40	-	เป็นยอดรายได้ค้างรับที่กลุ่มบริษัทฯ รับรู้รายได้แล้วแต่ยังไม่ได้รับเรียกเก็บเงิน ณ วันสิ้นงวด	
บริษัท อันดามัน บีช เรสซิเดนซ์ จำกัด บริษัทร่วม ซึ่งบริษัทย่อยของบริษัทฯ ได้แก่ บริษัท เอฟโวลูชั่น แลนด์ จำกัด ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 51	รายได้ค่าที่ปรึกษา	3.55	-	-	อัตราค่าบริการเป็นราคาที่เหมาะสมและ ใกล้เคียงกับอัตราตลาด	บริษัทมีบุคลากรที่มีความชำนาญในเส้นอสังหาริมทรัพย์ และสามารถคิดค่าบริการใกล้เคียงกับผู้ให้บริการภายนอก
	รายได้ค่าบริการจัดการ	0.87	0.56	0.47	ได้แก่ รายได้ค่าบริการจัดทำบัญชีและบริการ ด้านภาษีอากร ซึ่งคิดค่าบริการในอัตราที่ เหมาะสมและใกล้เคียงกับอัตราตลาด	บริษัทมีบุคลากรเพียงพอและมีความสามารถและคิดค่า บริการใกล้เคียงกับผู้ให้บริการภายนอก
	รายได้ค้างรับ	0.15	0.07	0.07	เป็นยอดรายได้ค้างรับที่กลุ่มบริษัทฯ รับรู้รายได้ แล้วแต่ยังไม่ได้รับเรียกเก็บเงิน ณ วันสิ้นงวด	
	ลูกหนี้บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	0.06	0.05	0.08	ยอดคงเหลือของลูกหนี้บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ดังกล่าวเกิดจากค่าบริการจัดทำบัญชีที่ยังไม่ ถึงกำหนดชำระ ณ วันสิ้นงวดบัญชี	
บริษัท พังงา โฮเต็ลส์ จำกัด บริษัทร่วม ซึ่งบริษัทย่อยของบริษัทฯ ได้แก่ บริษัท เอฟโวลูชั่น แลนด์ จำกัด ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 51	รายได้ค่าที่ปรึกษา	3.55	-	-	อัตราค่าบริการเป็นราคาที่เหมาะสมและ ใกล้เคียงกับอัตราตลาด	บริษัทมีบุคลากรที่มีความชำนาญในเส้นอสังหาริมทรัพย์ และสามารถคิดค่าบริการใกล้เคียงกับผู้ให้บริการภายนอก
	รายได้ค่าบริการจัดการ	0.87	0.56	0.47	ได้แก่ รายได้ค่าบริการจัดทำบัญชีและบริการ ด้านภาษีอากร ซึ่งคิดค่าบริการในอัตราที่	บริษัทมีบุคลากรเพียงพอและมีความสามารถและคิดค่า บริการใกล้เคียงกับผู้ให้บริการภายนอก

รายชื่อบุคคล/ นิติบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)			เงื่อนไขการเข้าทำรายการ	ความจำเป็นและความเหมาะสมผล
		2554	2555	2556		
					เหมาะสมและใกล้เคียงกับอัตราตลาด	
	รายได้ค้างรับ	0.15	0.07	0.07	เป็นยอดรายได้ค้างรับที่กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้แล้วแต่ยังไม่ได้รับเช็คเงิน ณ วันสิ้นงวด	
	ลูกหนี้บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	0.06	0.05	0.08	ยอดคงเหลือของลูกหนี้บริษัทที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวเกิดจากค่าบริการจัดทำบัญชีที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ ณ วันสิ้นงวดบัญชี	
บริษัท คาช่า ฟู้ด จำกัด ปี 2556 และ 2555 บริษัทย่อยซึ่งกลุ่มบริษัทถือหุ้นร้อยละ 92.5 (เริ่มตั้งแต่ 26 พฤศจิกายน 2555) ปี 2554: บริษัทร่วมซึ่งเอฟโวลูชั่น แลนด์ ถือหุ้นในอัตราร้อยละ 47.5	ดอกเบี้ยรับ	1.23	1.14	-	ได้แก่ ดอกเบี้ยรับจากเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทร่วม คิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 12.5 ต่อปี	ในปีพ.ศ. 2554 และ พ.ศ. 2555 คาช่า ฟู้ด ต้องการแหล่งเงินทุนเพื่อใช้ในการ ผู้ถือหุ้นใหญ่สองรายของคาซ่า ฟู้ดตกลงให้กู้ยืมเงินในจำนวนที่เท่ากันและคิดดอกเบี้ยจากเงินให้กู้ยืมดังกล่าว ดอกเบี้ยเงินกู้ยืมไม่มียอดคงเหลือ ณ สิ้นปี 2556 เนื่องจากคาซ่า ฟู้ดได้เปลี่ยนสถานะเป็นบริษัทย่อยของกลุ่มบริษัทตั้งแต่วันที่ 26 พฤศจิกายน 2555
	เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทร่วม และดอกเบี้ยค้างรับ	12.28	-	-	ได้แก่ ยอดคงเหลือของเงินให้กู้ยืมและดอกเบี้ยค้างรับระหว่างเอฟโวลูชั่น แลนด์ (ผู้ให้กู้) และคาซ่า ฟู้ด (ผู้กู้)	
บริษัท ฟีน่า ปาร์ค จำกัด ปี 2556 และ 2555 บริษัทย่อยซึ่งกลุ่มบริษัทถือหุ้นร้อยละ 92.5 (เริ่มตั้งแต่ 26 พฤศจิกายน 2555) ปี 2554: บริษัทร่วมซึ่ง เอฟโวลูชั่น แลนด์ ถือหุ้นในอัตราร้อยละ 47.5	ดอกเบี้ยรับ	1.79	1.94	-	ได้แก่ ดอกเบี้ยรับจากเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทร่วม คิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 12.5 ต่อปี	ในปีพ.ศ. 2554 และ พ.ศ. 2555 ฟีน่า ปาร์ค ต้องการแหล่งเงินทุนเพื่อใช้ในการ ผู้ถือหุ้นใหญ่สองรายของฟีน่า ปาร์คตกลงให้กู้ยืมเงินในจำนวนที่เท่ากันและคิดดอกเบี้ยจากเงินให้กู้ยืมดังกล่าว ดอกเบี้ยเงินกู้ยืมไม่มียอดคงเหลือ ณ สิ้นปี 2556 เนื่องจากคาซ่า ฟู้ดได้เปลี่ยนสถานะเป็นบริษัทย่อยของกลุ่มบริษัทตั้งแต่วันที่ 26 พฤศจิกายน 2555
	เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทร่วม และดอกเบี้ยค้างรับ	19.36	-	-	ได้แก่ ยอดคงเหลือของเงินให้กู้ยืมและดอกเบี้ยค้างรับระหว่างเอฟโวลูชั่น แลนด์ (ผู้ให้กู้) และคาซ่า ฟู้ด (ผู้กู้)	
บริษัท ฟีน่า พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด บริษัทที่เกี่ยวข้องกันโดยการมีกรรมกร่วมกัน	ค่าเช่า	-	0.51	3.14	ค่าเช่าและค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการเช่า ค่าบริการในอัตราที่เหมาะสมและใกล้เคียงกับ	ได้แก่ ค่าเช่าสำหรับดำเนินกิจการร้านอาหารซึ่งเป็นรายการตามปกติธุรกิจ

รายชื่อบุคคล/ นิติบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)			เงื่อนไขการเข้าทำรายการ	ความจำเป็นและความเหมาะสมผล
		2554	2555	2556		
(ความสัมพันธ์เริ่มตั้งแต่วันที่ 26 พฤศจิกายน 2555)	ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการเช่าพื้นที่เพื่อประกอบกิจการร้านอาหาร	-	-	6.50	อัตราตลาด	
	เงินมัดจำค่าเช่า	-	1.52	2.35	ได้แก่ เงินมัดจำตามสัญญาเช่าพื้นที่เพื่อใช้ดำเนินกิจการร้านอาหาร ซึ่งเป็นไปตามรายการค้าตามปกติธุรกิจ ซึ่งเรียกเก็บในอัตราที่เหมาะสมและใกล้เคียงกับอัตราตลาด	
	เจ้าหน้าที่การค้า	-	0.32	4.64	ได้แก่ ขอดเจ้าหน้าที่ค้าชำระค่าซื้อสินค้าและบริการ ณ วันสิ้นงวด ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขตามปกติธุรกิจ	
บริษัท พีโก คอร์ปอเรชั่น จำกัด บริษัทที่เกี่ยวข้องกันโดยการมีกรรมกรร่วมกัน (ความสัมพันธ์เริ่มตั้งแต่วันที่ 26 พฤศจิกายน 2555)	ค่าเช่า	-	-	0.77	ค่าเช่าและค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการเช่า ค่าบริการในอัตราที่เหมาะสมและใกล้เคียงกับอัตราตลาด	ได้แก่ ค่าเช่าสำหรับดำเนินกิจการร้านอาหารซึ่งเป็นรายการตามปกติธุรกิจ
	ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการเช่าพื้นที่เพื่อประกอบกิจการร้านอาหาร	-	-	1.42	อัตราตลาด	
	เงินมัดจำค่าเช่า	-	-	1.12	ได้แก่ เงินมัดจำตามสัญญาเช่าพื้นที่เพื่อใช้ดำเนินกิจการร้านอาหาร ซึ่งเป็นไปตามรายการค้าตามปกติธุรกิจ ซึ่งเรียกเก็บในอัตราที่เหมาะสมและใกล้เคียงกับอัตราตลาด	
	ซื้อสินค้าคงเหลือ	-	-	9.11	ราคาโอนกำหนดในอัตราที่เหมาะสมซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาด	
	เจ้าหน้าที่การค้า	-	7.90	1.37	ได้แก่ ขอดเจ้าหน้าที่ค้าชำระค่าซื้อสินค้าและบริการ ณ วันสิ้นงวด ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขตามปกติธุรกิจ	
บริษัท บี แอนด์ จี ปาร์ค จำกัด บริษัทที่เกี่ยวข้องกันโดยการมีกรรมกรร่วมกัน	ค่าเช่า	-	0.15	0.36	ค่าเช่าและค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการเช่า ค่าบริการในอัตราที่เหมาะสมและใกล้เคียง	ได้แก่ ค่าเช่าพื้นที่อาคารสำนักงานซึ่งเป็นรายการค้าตามปกติธุรกิจ

รายชื่อบุคคล/ นิติบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)			เงื่อนไขการเข้าทำรายการ	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
		2554	2555	2556		
(ความสัมพันธ์เริ่มตั้งแต่วันที่ 26 พฤศจิกายน 2555) บริษัท พีโก้ เอ็นเนอร์จี้ จำกัด บริษัทที่เกี่ยวข้องกันโดยการมีกรรมกรร่วมกัน (ความสัมพันธ์เริ่มตั้งแต่วันที่ 26 พฤศจิกายน 2555)					กับอัตราตลาด	ได้แก่ ค่าเช่าพื้นที่สำหรับโกดังเก็บสินค้าซึ่งเป็นรายการค้าตามปกติธุรกิจ
	ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการเช่าพื้นที่ ค่าเช่า	-	-	0.68	ค่าเช่าและค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการเช่า ค่าบริการในอัตราที่เหมาะสมและใกล้เคียงกับอัตราตลาด	
	เงินมัดจำค่าเช่า	-	-	0.60	ได้แก่ เงินมัดจำตามสัญญาเช่าพื้นที่อาคารสำนักงาน ซึ่งเป็นไปตามรายการค้าตามปกติธุรกิจ ซึ่งเรียกเก็บในอัตราที่เหมาะสมและใกล้เคียงกับอัตราตลาด	
	เจ้าหน้าที่การค้า	-	0.02	-	ได้แก่ ยอดเจ้าหน้าที่ชำระค่าซื้อสินค้าและบริการ ณ วันสิ้นงวด ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขตามปกติธุรกิจ	
(ความสัมพันธ์เริ่มตั้งแต่วันที่ 26 พฤศจิกายน 2555) บริษัท ฟีน่าคอน จำกัด บริษัทที่เกี่ยวข้องกันโดยการมีกรรมกรร่วมกัน (ความสัมพันธ์เริ่มตั้งแต่วันที่ 26 พฤศจิกายน 2555)	ซื้อส่วนปรับปรุงพื้นที่เช่า	-	4.58	36.53	มูลค่าก่อสร้างกำหนดอย่างเหมาะสมและสามารถเทียบเคียงกับอัตราตลาด	ได้แก่ ค่าบริการปรับปรุงพื้นที่เช่าเพื่อดำเนินกิจการ ร้านอาหารและเครื่องดื่ม ซึ่งรายการค้าเป็นไปตามปกติธุรกิจ
	เจ้าหน้าที่การค้า	-	10.65	2.49	ได้แก่ ยอดเจ้าหน้าที่ชำระค่าซื้อสินค้าและบริการ ณ วันสิ้นงวด ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขตามปกติธุรกิจ	
(ความสัมพันธ์เริ่มตั้งแต่วันที่ 26 พฤศจิกายน 2555) บริษัท ฟีน่า แอ็สเซท จำกัด บริษัทที่เกี่ยวข้องกันโดยการมีกรรมกรร่วมกัน (ความสัมพันธ์เริ่มตั้งแต่วันที่ 26 พฤศจิกายน 2555)	ค่าบริการจัดการ	-	0.34	3.60	อัตราค่าบริการเป็นราคาที่เหมาะสมและใกล้เคียงกับอัตราตลาด	เนื่องจาก ฟีน่า แอ็สเซทมีบุคลากรเพียงพอที่สามารถให้บริการได้ และค่าบริการใกล้เคียงกับผู้ให้บริการภายนอก
	เจ้าหน้าที่การค้า	-	0.12	0.21	ได้แก่ ยอดเจ้าหน้าที่ชำระค่าซื้อสินค้าและบริการ ณ วันสิ้นงวด ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขตามปกติธุรกิจ	
(ความสัมพันธ์เริ่มตั้งแต่วันที่ 26 พฤศจิกายน 2555) บริษัท ฟีน่า เอสเตท จำกัด บริษัทที่เกี่ยวข้องกันโดยการมีกรรมกรร่วมกัน (ความสัมพันธ์เริ่มตั้งแต่วันที่ 26 พฤศจิกายน 2555)	ซื้อสินค้าคงเหลือ	-	0.17	2.49	ราคาโอนกำหนดในอัตราที่เหมาะสมซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาด	เนื่องจาก ฟีน่า เอสเตท สามารถขายสินค้าในราคาใกล้เคียงกับผู้ขายภายนอก
	เจ้าหน้าที่การค้า	-	0.15	0.31	ได้แก่ ยอดเจ้าหน้าที่ชำระค่าซื้อสินค้า และ	

รายชื่อบุคคล/ นิติบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)			เงื่อนไขการเข้าทำรายการ	ความจำเป็นและความเหมาะสมผล
		2554	2555	2556		
					บริการ ณ วันสิ้นงวด ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขตามปกติธุรกิจ	
บริษัท พีโก้ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด บริษัทที่เกี่ยวข้องกันโดยการมีกรรมกรร่วมกัน (ความสัมพันธ์เริ่มตั้งแต่วันที่ 26 พฤศจิกายน 2555)	ซื้อสินค้าคงเหลือ	-	0.26	2.04	ราคาโอนกำหนดในอัตราที่เหมาะสมซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาด	เนื่องจาก พีโก้ ดีเวลลอปเม้นท์ สามารถขายสินค้าในราคาใกล้เคียงกับผู้ขายภายนอก
	ขายสินค้า	-	-	0.63	ราคาโอนกำหนดในอัตราที่เหมาะสมซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาด	
	เจ้าหน้าที่การค้า	-	0.20	0.40	ได้แก่ ยอดเจ้าหน้าที่ชำระค่าซื้อสินค้าและบริการ ณ วันสิ้นงวด ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขตามปกติธุรกิจ	
บริษัท ฟินิกซ์ สิลม จำกัด บริษัทย่อยซึ่งถือหุ้น โดยฟินิกซ์ โอโรน แพร์รี่ ในอัตราส่วนร้อยละ 80 (ปี 2555: บริษัทร่วมซึ่งฟินิกซ์ โอโรน แพร์รี่ ถือหุ้นในอัตราร้อยละ 50) (ความสัมพันธ์เริ่มตั้งแต่วันที่ 26 พฤศจิกายน 2555)	เงินให้กู้ยืม	-	1.20	-	ได้แก่ เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่ บริษัท ฟินิกซ์ สิลม จำกัด ซึ่งมียอดคงเหลือ ณ สิ้นปี 2555 เป็นจำนวน 1.2 ล้านบาท คิดดอกเบี้ยร้อยละ 4.5 ต่อปี ครบกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม ณ สิ้นปี 2556 ไม่มียอดคงเหลือของเงินให้กู้ยืมดังกล่าวเนื่องจากฟินิกซ์ สิลมได้เปลี่ยนสถานะเป็นบริษัทย่อยตั้งแต่เดือนพฤษภาคม 2556 ยอดเงินให้กู้ยืมจึงถูกตัดรายการระหว่างกันออก	บริษัทและผู้ร่วมลงทุนตกลงให้กู้ยืมเงินในจำนวนที่เท่ากันและคิดดอกเบี้ยจากเงินให้กู้ยืมดังกล่าว ดอกเบี้ยเงินกู้ยืมไม่มียอดคงเหลือ ณ สิ้นปี 2556 เนื่องจาก ฟินิกซ์ สิลม ได้เปลี่ยนสถานะเป็นบริษัทย่อยของกลุ่มบริษัทตั้งแต่วันที่ 26 พฤศจิกายน 2555
นายคุณัน ศรีขวลา กรรมการของบริษัท (ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งเมื่อ 23 สิงหาคม 2555)	เงินกู้ยืมจากกรรมการ	-	4.27	-	ได้แก่ เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกรรมการซึ่งมีเงินต้นจำนวน 4 ล้านบาท คิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 12 ต่อปี ครบกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม เงินกู้ยืมดังกล่าวได้ชำระคืนแล้วทั้งจำนวนในระหว่างปี 2556	เงินกู้ยืมเพื่อใช้ในการกิจการ สำหรับธุรกิจอาหารซึ่งได้รับจากคุณคุณัน ก่อนเข้าทำสัญญาโอนกิจการทั้งหมดเมื่อวันที่ 26 พฤศจิกายน 2555
บริษัท โฟโต้มี คอตคอม จำกัด กิจการร่วมค้า ซึ่งถือหุ้นโดยบริษัทย่อย - บริษัทมอนสเตอร์ มีเดีย จำกัด ในอัตราส่วนร้อยละ 51	ขายอุปกรณ์	1.61	-	-	ราคาซื้อขายเป็นราคาที่กำหนดขึ้นอย่างเหมาะสม และเทียบเคียงได้กับอัตราตลาดสำหรับคู่ค้ารายอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	ในปี 2554 โฟโต้มีคอตคอม ซื้อสินทรัพย์จากมอนสเตอร์มีเดีย ซึ่งได้แก่ ตู้ถ่ายภาพมัลติมีเดียและอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องเพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจ

รายชื่อบุคคล/ นิติบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)			เงื่อนไขการเข้าทำรายการ	ความจำเป็นและความเหมาะสมผล
		2554	2555	2556		
	ขายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน (ซอฟต์แวร์)	1.63	0.02	-	ราคาซื้อขายเป็นราคาที่กำหนดขึ้นอย่างเหมาะสม และเทียบเคียงได้กับอัตราตลาดสำหรับคู่ค้ารายอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	ในปี 2554 โฟโต้มีคอตคอม ซื้อโปรแกรมซอฟต์แวร์จากมอนสเตอร์ มีเดีย เพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจ
	รายได้ค่าเช่าและค่าบริการ พื้นที่สำนักงาน	0.29	0.40	0.40	อัตราค่าเช่าและค่าบริการพื้นที่เช่าสำนักงานกำหนดในอัตราที่เหมาะสมและใกล้เคียงกับอัตราตลาด	โฟโต้มี คอตคอม ไม่มีพื้นที่สำนักงานของตัวเองจึงขอแบ่งส่วนการเช่าพื้นที่จากมอนสเตอร์มีเดีย
	ค่าบริการบุคลากร	0.41	-	-	อัตราค่าบริการเป็นราคาที่เหมาะสมและใกล้เคียงกับอัตราตลาด	โฟโต้มี คอตคอม บินส่วนค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรและเรียกเก็บมายังมอนสเตอร์ มีเดีย
	ค่าเช่าอุปกรณ์	0.28	-	-	อัตราค่าบริการกำหนดไว้อย่างเหมาะสมและใกล้เคียงกับอัตราตลาด	มอนสเตอร์ได้รับค่าบริการจากลูกค้าภายหลังที่ขายอุปกรณ์ให้แก่โฟโต้มีแล้ว จึงถือเป็นค่าบริการของโฟโต้มี
	รายได้ค้างรับ	-	0.40	-	เป็นยอดรายได้ค้างรับที่กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้แล้วแต่ยังไม่ได้รับเงิน ณ วันสิ้นงวด	
	เจ้าหนี้บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	0.03	0.48	0.42	ได้แก่ ยอดเจ้าหนี้ค้างชำระค่าซื้อสินค้าและบริการ ณ วันสิ้นงวด ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขตามปกติธุรกิจ	
บริษัท หลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด บริษัทที่เกี่ยวข้องกันโดยการมีกรรมร่วมกัน หนึ่งท่าน (ความสัมพันธ์สิ้นสุดเมื่อวันที่ 6 สิงหาคม 2555)	ขายอุปกรณ์	-	0.26	-	ราคาซื้อขายกำหนดอย่างเหมาะสมและใกล้เคียงกับอัตราตลาดที่สามารถซื้อขายให้กับคู่ค้ารายอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	เคที ซีมิโก้ ซื้ออุปกรณ์สำนักงานจากบริษัท เพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจ
	รายได้ค่าที่ปรึกษาทางการเงิน	13.91	0.50	-	รายได้ค่าบริการคำนวณจากผลประกอบการของตราสารต่างๆ ที่บริษัทให้คำแนะนำในการจัดรูปแบบและพัฒนาโครงสร้างของตราสารทางการเงินเหล่านั้น	บริษัทมีบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญในการให้บริการดังกล่าว
	เงินค้ำประกันเพื่อการทำ ธุรกิจ	36.86	-	-	เป็นไปตามเงื่อนไขที่กำหนดในสัญญาให้บริการที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งต้องดำรงเงินค้ำประกันไว้ตลอดอายุสัญญาเป็นเวลา 2 ปี โดยสัญญาให้บริการดังกล่าวยกเลิกเมื่อวันที่	

รายชื่อบุคคล/ นิติบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)			เงื่อนไขการเข้าทำรายการ	ความจำเป็นและความเหมาะสมผล
		2554	2555	2556		
					30 มิถุนายน 2555 ยอดคงเหลือของเงินค้ำประกันดังกล่าวได้คืนเข้าบัญชีเงินฝากของบริษัทเมื่อ 18 กรกฎาคม 2555	
	รายได้ค้างรับ	0.73	-	-	เป็นยอดรายได้ค้างรับที่กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้แล้วแต่ยังไม่ได้เรียกเก็บเงิน ณ วันสิ้นงวด	
Sparx Ventures Limited บริษัทที่เกี่ยวข้องกันโดยการมีกรรมกรร่วมกัน	รายได้ค่าที่ปรึกษา	0.37	1.10	1.33	อัตราค่าบริการถูกกำหนดอย่างเหมาะสมและใกล้เคียงกับอัตราตลาด	บริษัทมีบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญในการให้บริการดังกล่าว
	ลูกหนี้การค้า	-	-	1.41	ได้แก่ ยอดลูกหนี้ที่ยังไม่ได้รับชำระ ณ วันสิ้นงวด ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขตามปกติธุรกิจ	
	รายได้ค้างรับ	0.37	1.44	0.35	เป็นยอดรายได้ค้างรับที่กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้แล้วแต่ยังไม่ได้เรียกเก็บเงิน ณ วันสิ้นงวด	
Sweetstar Holdings Limited บริษัทที่เกี่ยวข้องกันโดยการมีกรรมกรร่วมกัน	รายได้ค่าที่ปรึกษา	-	0.98	1.54	อัตราค่าบริการถูกกำหนดอย่างเหมาะสมและใกล้เคียงกับอัตราตลาด	บริษัทมีบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญในการให้บริการดังกล่าว
	ค่าบริการจัดการ	-	1.90	-	อัตราค่าบริการถูกกำหนดอย่างเหมาะสมและใกล้เคียงกับอัตราตลาด	บริษัทมีบุคลากรที่เพียงพอและมีความสามารถและคิดค่าบริการใกล้เคียงกับผู้ให้บริการภายนอก
	ลูกหนี้การค้า	-	-	3.69	ได้แก่ ยอดลูกหนี้ที่ยังไม่ได้รับชำระ ณ วันสิ้นงวด ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขตามปกติธุรกิจ	
	รายได้ค้างรับ	-	2.88	1.03	เป็นยอดรายได้ค้างรับที่กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้แล้วแต่ยังไม่ได้เรียกเก็บเงิน ณ วันสิ้นงวด	
	เงินทดรองจ่ายแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	0.38	0.39	เป็นยอดรายได้ค้างรับที่กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้แล้วแต่ยังไม่ได้เรียกเก็บเงิน ณ วันสิ้นงวด	
Zodio.com Limited บริษัทที่เกี่ยวข้องกันโดยการมีกรรมกรร่วมกัน	รายได้ค่าบริการพัฒนาและบำรุงรักษาเว็บไซต์	3.05	13.13	14.91	อัตราค่าบริการถูกกำหนดอย่างเหมาะสมและใกล้เคียงกับอัตราตลาด	ให้บริการโดยบริษัทย่อยของบริษัทฯ บริษัท มอนสเตอร์มีเดีย เนื่องจากมอนสเตอร์มีบุคลากรที่สามารถรับงานได้และคิดค่าบริการที่ใกล้เคียงกับผู้ให้บริการภายนอก
	ลูกหนี้การค้า	1.00	-	-	ได้แก่ ยอดลูกหนี้ที่ยังไม่ได้รับชำระ ณ วันสิ้น	

รายชื่อบุคคล/ นิติบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)			เงื่อนไขการเข้าทำรายการ	ความจำเป็นและความเหมาะสมผล
		2554	2555	2556		
					งวด ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขตามปกติธุรกิจ	
	เงินทดรองจ่ายแก่บริษัท ที่เกี่ยวข้องกัน	0.04	0.06	1.28	เป็นยอดรายได้ค้างรับที่กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้ แล้วแต่ยังไม่ได้รับเรียกเก็บเงิน ณ วันสิ้นงวด	

ในปี 2555 บริษัทเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งประกอบด้วย (1)การซื้อและรับโอนหุ้นในบริษัท คาซ่า ฟิโก้ จำกัด จำนวนของทุนจดทะเบียน จาก นายฤษณ์ ศรี 50 บาท คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 10 หุ้น ซึ่งมีมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 14,250,000 (เรียกรวมกันว่า) ขวาลา นายอมร ศรีขวาลา นายเทพฤทธิ์ ศรีขวาลา และนายอัครเดช ศรีขวาลา“กลุ่มศรีขวาลา”) (2)การซื้อและรับโอนหุ้นในบริษัท ฟีน่า ปาร์ค จำกัด จำนวน 10 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 10 หุ้น ซึ่งมีมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 5,000,000 (3) ของทุนจดทะเบียนจากกลุ่มศรีขวาลา 50 ร้อยละ การรับโอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer) ซึ่งประกอบด้วย บริษัท ฟินิกซ์ พืชชา จำกัด บริษัท ฟิโก้ คอฟฟี่ จำกัด และ บริษัท ฟินิกซ์ ไอรอน แฟรี่ จำกัด จาก บริษัท ฟิโก้ ฟู๊ดส์ จำกัด โดยบริษัทชำระค่าตอบแทนเป็นจำนวน บาท ในการเข้าซื้อทรัพย์สินและกิจการทั้งหมดดังกล่าว ด้วยการออกหุ้นสามัญ 724,687,500 เพิ่มทุนของบริษัท ออกตั๋วสัญญาใช้เงิน และชำระเป็นเงินสด

การเข้าทำรายการเข้าซื้อทรัพย์สิน และรับโอนกิจการทั้งหมดดังกล่าวถือเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 (รวมเรียกว่า “ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน”) ซึ่งได้รับการอนุมัติโดยที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2555 เมื่อวันที่ 16 พฤศจิกายน 2555